

40501620

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市士林區雨農國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市士林區雨農國民小學編

臺北市地方教育發展基金 110 年度附屬單位決算之分決算 目 次

| | | |
|---------------------|-----------|---|
| 甲、財務摘要 | 第 1 至 1 | 頁 |
| 乙、總說明 | 第 3 至 5 | 頁 |
| 丙、決算報表 | | |
| 一、主要表 | | |
| (一)基金來源、用途及餘絀表 | 第 7 至 8 | 頁 |
| 二、附屬表 | | |
| (一)基金來源明細表 | 第 9 至 9 | 頁 |
| (二)基金用途明細表 | 第 10 至 15 | 頁 |
| (三)貸出款明細表 | 第 -- | 頁 |
| (四)資本資產明細表 | 第 16 至 17 | 頁 |
| (五)長期負債明細表 | 第 -- | 頁 |
| (六)固定資產建設改良擴充明細表 | 第 18 至 19 | 頁 |
| (七)資金轉投資及其餘絀明細表 | 第 -- | 頁 |
| (八)員工人數彙計表 | 第 20 至 20 | 頁 |
| (九)用人費用彙計表 | 第 22 至 23 | 頁 |
| (十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表 | 第 -- | 頁 |
| (十一)主要業務計畫執行績效摘要表 | 第 24 至 24 | 頁 |
| (十二)各項費用彙計表 | 第 25 至 26 | 頁 |
| (十三)管制性項目及統計所需項目比較表 | 第 27 至 27 | 頁 |
| 丁、會計報表 | | |
| 一、平衡表 | 第 30 至 33 | 頁 |
| 二、收入支出表 | 第 34 至 34 | 頁 |
| 三、現金流量表 | 第 35 至 35 | 頁 |
| 戊、參考表 | | |
| 一、決算與會計收支對照表 | 第 37 至 38 | 頁 |
| 附錄(調節表及對帳單等) | | |

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

| 項 目 | 本 年 度 | 上 年 度 | 比較增減 | % |
|---------------|-------------|-------------|------------|--------|
| 經營成績： | | | | |
| 基金來源 | 137,760,593 | 125,962,752 | 11,797,841 | 9.37 |
| 基金用途 | 139,417,191 | 125,762,690 | 13,654,501 | 10.86 |
| 賸餘(短絀) | -1,656,598 | 200,062 | -1,856,660 | |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 7,054,445 | 8,711,043 | -1,656,598 | -19.02 |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減) | -2,068,626 | -838,994 | -1,229,632 | |

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區雨農國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的、依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列95,551,000元，決算數94,202,056元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列10,499,000元，決算數13,095,649元。

係新購教具及圖書等教學設備，革新教學方法，充實教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作等項目、藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,653,000元，決算數12,983,579元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(四)建築及設備計畫：

本年度預算編列16,483,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,319,000元）

，決算數19,135,907元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數137,760,593元，較預算數133,306,000元，增加4,454,593元，計增3.34%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數600元，較預算數6,000元，減少5,400元，計減90.00%。

主要係因：

教師甄試報名費收入較預期短收所致。

2.財產處分收入：決算數28,260元，較預算數65,000元，減少36,740元，計減56.52%。

主要係因：

財產變賣收入較預期短收所致。

3.利息收入：決算數148元，較預算數1,000元，減少852元，計減85.20%。

主要係因：

薪資專戶利息收入較預期短收所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區雨農國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

4.其他財產收入：決算數33,940元，較預算數50,000元，減少16,060元，計減32.12%。

主要係因：

因疫情辦理停車費退費致較預期短收所致。

5.公庫撥款收入：決算數131,421,520元，較預算數129,472,000元，增加1,949,520元，計增1.51%。

6.政府其他撥入收入：決算數2,784,716元，較預算數0元，增加2,784,716元。

主要係因：

教育部補助(1)游泳協同教學11,840元、(2)輔導團兼任輔導員減代課鐘點費 67,590元、(3)活化教學與多元學習89,088元、(4)藝起來尋美32,541元、(5)課照補助309,547元、(6)無力繳交代收代辦費9,605元、(7)2-4歲代辦費46,532元、(8)學校用書補助5,827元、(9)攜手班經費152,720元、(10)提升自然科學領域教學設備32,000元、(11)2-5歲代辦費及第1胎第1期補助1,057,160元、(12)公幼改善教學環境設備經費162,364元、(13)幼兒園遊戲場改善工程629,966元、(14)身心障礙資源班教學設備經費84,150元、(15)本土語融入幼兒園教保活動24,506元、(16)新住民語教學經費4,480元、(17)原住民語教學經費64,800元，致超收。

7.學雜費收入：決算數2,577,665元，較預算數2,508,000元，增加69,665元，計增2.78%。

8.雜項收入：決算數913,744元，較預算數1,204,000元，減少290,256元，計減24.11%。

主要係因：

簡訊費、補卡費等收入較預期短收所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數139,417,191元，較預算數137,186,000元，增加2,231,191元，計增1.63%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數94,202,056元，較預算數95,551,000元，減少1,348,944元，計減1.41%。

2.學前教育計畫：決算數13,095,649元，較預算數10,499,000元，增加2,596,649元，計增24.73%。

主要係因：

覈實支應用人費用及第二胎補助併決算所致。

3.一般行政管理計畫：決算數12,983,579元，較預算數14,653,000元，減少1,669,421元，計減11.39%。

主要係因：

1位工友4月退休未補致用人費用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數19,135,907元，較預算數16,483,000元，增加2,652,907元，計增16.09%。

主要係因：

國小兒童遊戲場、幼兒園遊戲場及雙語情境教室改善等工程併決算1,877,369元、奉准先行辦理執行數1,316,808元、發包賸餘款525,270元及幼兒園設備16,000元移列經常門所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,656,598元，較預算短絀數3,880,000元，計相差2,223,402元。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘2,057,045元所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區雨農國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入365,269元。
投資活動之淨現金流出2,751,084元。
籌資活動之淨現金流入317,189元。
本年度現金及約當現金之淨減2,068,626元。
期初現金及約當現金15,177,530元。
期末現金及約當現金13,108,904元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,257,238,681元，包括：

流動資產13,186,062元，較上年度15,399,530元，減少2,213,468元，主要係因應各項業務需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金5,443,648元，較上年度6,349,749元，減少906,101元，主要係因支付工友退休金致退休及離職準備金減少。

固定資產12,133,015元，較上年度9,740,900元，增加2,392,115元，主要係因增置、受贈及移撥入各項教學設備致機械及設備等增加。

無形資產522,464元，較上年度119,788元，增加402,676元，主要係因教育局補助建置雙語校園情境教學平台致電腦軟體增加。

其他資產5,225,953,492元，較上年度5,423,719,553元，減少197,766,061元，主要係因土地公告現值調整減值致代管資產-土地減少。

決算日負債總額為5,237,528,757元，包括：

流動負債8,834,476元，較上年度9,399,482元，減少565,006元，主要係因應各項代收代辦費需要支付款項致應付代收款減少。

其他負債5,228,694,281元，較上年度5,427,358,307元，減少198,664,026元，主要係因土地公告現值調整減值致應付代管資產減少。

決算日淨資產為19,709,924元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數8,770,896元及補辦預算數1,319,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市士林區雨農國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 本年度預算數 | | 本年度決算數 | | 比較增減 | | 上年度決算審定數 | |
|-------------|-------------|--------|-------------|--------|------------|--------|-------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4 基金來源 | 133,306,000 | 100.00 | 137,760,593 | 100.00 | 4,454,593 | 3.34 | 125,962,752 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 6,000 | 0.00 | 600 | 0.00 | -5,400 | -90.00 | 10,800 | 0.01 |
| 431服務收入 | 6,000 | 0.00 | 600 | 0.00 | -5,400 | -90.00 | 10,800 | 0.01 |
| 45 財產收入 | 116,000 | 0.09 | 62,348 | 0.05 | -53,652 | -46.25 | 88,101 | 0.07 |
| 451財產處分收入 | 65,000 | 0.05 | 28,260 | 0.02 | -36,740 | -56.52 | 46,964 | 0.04 |
| 454利息收入 | 1,000 | 0.00 | 148 | 0.00 | -852 | -85.20 | 237 | 0.00 |
| 45Y其他財產收入 | 50,000 | 0.04 | 33,940 | 0.02 | -16,060 | -32.12 | 40,900 | 0.03 |
| 46 政府撥入收入 | 129,472,000 | 97.12 | 134,206,236 | 97.42 | 4,734,236 | 3.66 | 122,603,422 | 97.33 |
| 462公庫撥款收入 | 129,472,000 | 97.12 | 131,421,520 | 95.40 | 1,949,520 | 1.51 | 121,826,389 | 96.72 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | | 2,784,716 | 2.02 | 2,784,716 | 0.00 | 777,033 | 0.62 |
| 4S 教學收入 | 2,508,000 | 1.88 | 2,577,665 | 1.87 | 69,665 | 2.78 | 2,524,110 | 2.00 |
| 4S1學雜費收入 | 2,508,000 | 1.88 | 2,577,665 | 1.87 | 69,665 | 2.78 | 2,524,110 | 2.00 |
| 4Y 其他收入 | 1,204,000 | 0.90 | 913,744 | 0.66 | -290,256 | -24.11 | 736,319 | 0.58 |
| 4YY雜項收入 | 1,204,000 | 0.90 | 913,744 | 0.66 | -290,256 | -24.11 | 736,319 | 0.58 |
| 5 基金用途 | 137,186,000 | 100.00 | 139,417,191 | 100.00 | 2,231,191 | 1.63 | 125,762,690 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 95,551,000 | 69.65 | 94,202,056 | 67.57 | -1,348,944 | -1.41 | 96,379,060 | 76.64 |
| 54 學前教育計畫 | 10,499,000 | 7.65 | 13,095,649 | 9.39 | 2,596,649 | 24.73 | 11,861,552 | 9.43 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 14,653,000 | 10.68 | 12,983,579 | 9.31 | -1,669,421 | -11.39 | 13,216,121 | 10.51 |
| 5M 建築及設備計畫 | 16,483,000 | 12.02 | 19,135,907 | 13.73 | 2,652,907 | 16.09 | 4,305,957 | 3.42 |
| 購建固定資產 | 16,447,000 | 11.99 | 19,099,907 | 13.70 | 2,652,907 | 16.13 | 4,269,957 | 3.40 |
| 其他 | 36,000 | 0.03 | 36,000 | 0.03 | | | 36,000 | 0.03 |
| 本期賸餘(短絀) | -3,880,000 | | -1,656,598 | | 2,223,402 | -57.30 | 200,062 | |
| 期初基金餘額 | 7,626,000 | | 8,711,043 | | 1,085,043 | 14.23 | 8,510,981 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 3,746,000 | | 7,054,445 | | 3,308,445 | 88.32 | 8,711,043 | |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區雨農國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|-------------|---------------------------|-----------|
| 合計 | | 8,770,896 |
| 462公庫撥款收入 | 110.7.27北市教會字第1103066518號 | 83,520 |
| 462公庫撥款收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 1,866,000 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 110.7.27北市教會字第1103066518號 | 414,933 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 2,369,783 |
| 4S1學雜費收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 69,665 |
| 54 學前教育計畫 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 2,596,649 |
| 5M 建築及設備計畫 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 1,370,346 |

備註：

地方教育發展基金－臺北市士林區雨農國民小學

基金來源明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|-------------|-------------|-------------|-----------|--------|----------------------------|
| | | | 金 額 | % | |
| 4 基金來源 | 133,306,000 | 137,760,593 | 4,454,593 | 3.34 | |
| 43 勞務收入 | 6,000 | 600 | -5,400 | -90.00 | |
| 431服務收入 | 6,000 | 600 | -5,400 | -90.00 | 主要係教師甄選報名費收入較預期短收所致。 |
| 45 財產收入 | 116,000 | 62,348 | -53,652 | -46.25 | |
| 451財產處分收入 | 65,000 | 28,260 | -36,740 | -56.52 | 主要係變賣財產收入較預期短收所致。 |
| 454利息收入 | 1,000 | 148 | -852 | -85.20 | 主要係薪資專戶利息收入較預期短收所致。 |
| 45Y其他財產收入 | 50,000 | 33,940 | -16,060 | -32.12 | 主要係因疫情辦理停車費退費致較預期短收所致。 |
| 46 政府撥入收入 | 129,472,000 | 134,206,236 | 4,734,236 | 3.66 | |
| 462公庫撥款收入 | 129,472,000 | 131,421,520 | 1,949,520 | 1.51 | |
| 46Y政府其他撥入收入 | | 2,784,716 | 2,784,716 | 0.00 | 主要係教育部補助110年幼兒園遊戲場改善工程等所致。 |
| 4S 教學收入 | 2,508,000 | 2,577,665 | 69,665 | 2.78 | |
| 4S1學雜費收入 | 2,508,000 | 2,577,665 | 69,665 | 2.78 | |
| 4Y 其他收入 | 1,204,000 | 913,744 | -290,256 | -24.11 | |
| 4YY雜項收入 | 1,204,000 | 913,744 | -290,256 | -24.11 | 主要係簡訊費、補卡費等收入較預期短收所致。 |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區雨農國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|----------------------|-------------|-------------|------------|--------|-----|
| | | | 金額 | % | |
| 5 基金用途 | 137,186,000 | 139,417,191 | 2,231,191 | 1.63 | |
| 53 國民教育計畫 | 95,551,000 | 94,202,056 | -1,348,944 | -1.41 | |
| 1 用人費用 | 90,349,000 | 88,294,197 | -2,054,803 | -2.27 | |
| 11 正式員額薪資 | 38,628,000 | 40,000,056 | 1,372,056 | 3.55 | |
| 113 職員薪金 | 38,628,000 | 40,000,056 | 1,372,056 | 3.55 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 549,120 | 278,808 | -270,312 | -49.23 | |
| 124 兼職人員酬金 | 549,120 | 278,808 | -270,312 | -49.23 | |
| 13 超時工作報酬 | 265,032 | 362,096 | 97,064 | 36.62 | |
| 131 加班費 | 265,032 | 362,096 | 97,064 | 36.62 | |
| 15 獎金 | 9,727,500 | 8,936,965 | -790,535 | -8.13 | |
| 151 考績獎金 | 4,899,000 | 3,982,365 | -916,635 | -18.71 | |
| 152 年終獎金 | 4,828,500 | 4,954,600 | 126,100 | 2.61 | |
| 16 退休及卹償金 | 35,741,520 | 33,045,305 | -2,696,215 | -7.54 | |
| 161 職員退休及離職金 | 35,741,520 | 32,958,980 | -2,782,540 | -7.79 | |
| 162 工員退休及離職金 | | 86,325 | 86,325 | | |
| 18 福利費 | 5,437,828 | 5,670,967 | 233,139 | 4.29 | |
| 181 分擔員工保險費 | 3,271,332 | 4,135,187 | 863,855 | 26.41 | |
| 183 傷病醫藥費 | 287,500 | 150,300 | -137,200 | -47.72 | |
| 185 員工通勤交通費 | 475,020 | 315,630 | -159,390 | -33.55 | |
| 18Y 其他福利費 | 1,403,976 | 1,069,850 | -334,126 | -23.80 | |
| 2 服務費用 | 2,864,000 | 3,823,137 | 959,137 | 33.49 | |
| 21 水電費 | 983,080 | 911,574 | -71,506 | -7.27 | |
| 212 工作場所電費 | 876,758 | 792,306 | -84,452 | -9.63 | |
| 214 工作場所水費 | 106,322 | 119,268 | 12,946 | 12.18 | |
| 23 旅運費 | 37,820 | 32,270 | -5,550 | -14.67 | |
| 231 國內旅費 | 37,820 | 32,270 | -5,550 | -14.67 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | | 18,860 | 18,860 | | |
| 241 印刷及裝訂費 | | 18,860 | 18,860 | | |
| 25 修理保養及保固費 | 836,000 | 1,468,300 | 632,300 | 75.63 | |
| 252 一般房屋修護費 | 694,200 | 1,281,605 | 587,405 | 84.62 | |
| 255 機械及設備修護費 | 141,800 | 186,695 | 44,895 | 31.66 | |
| 27 一般服務費 | 300,160 | 487,767 | 187,607 | 62.50 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 5,664 | 10,452 | 4,788 | 84.53 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 202,496 | 396,315 | 193,819 | 95.71 | |
| 27F 體育活動費 | 92,000 | 81,000 | -11,000 | -11.96 | |
| 28 專業服務費 | 706,940 | 904,366 | 197,426 | 27.93 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 173,000 | 405,433 | 232,433 | 134.35 | |

地方教育發展基金—臺北市士林區雨農國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|---------------------------|------------|------------|-----------|---------|---|
| | | | 金額 | % | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 42,240 | 85,370 | 43,130 | 102.11 | |
| 289 試務甄選費 | 1,100 | | -1,100 | -100.00 | |
| 28A 電腦軟體服務費 | | 8,400 | 8,400 | | |
| 28Y 其他專業服務費 | 490,600 | 405,163 | -85,437 | -17.41 | |
| 3 材料及用品費 | 1,580,000 | 1,335,163 | -244,837 | -15.50 | |
| 31 使用材料費 | 641,940 | 689,320 | 47,380 | 7.38 | |
| 315 設備零件 | 641,940 | 689,320 | 47,380 | 7.38 | |
| 32 用品消耗 | 938,060 | 645,843 | -292,217 | -31.15 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 11,900 | 74 | -11,826 | -99.38 | |
| 322 報章雜誌 | 35,000 | 32,938 | -2,062 | -5.89 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 15,000 | 17,654 | 2,654 | 17.69 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 876,160 | 595,177 | -280,983 | -32.07 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 14,000 | 12,800 | -1,200 | -8.57 | |
| 44 交通及運輸設備租金 | 9,200 | 8,000 | -1,200 | -13.04 | |
| 442 車租 | 9,200 | 8,000 | -1,200 | -13.04 | |
| 45 雜項設備租金 | 4,800 | 4,800 | | | |
| 451 雜項設備租金 | 4,800 | 4,800 | | | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 482,000 | 511,722 | 29,722 | 6.17 | |
| 72 捐助、補助與獎助 | 10,000 | | -10,000 | -100.00 | |
| 726 獎助學員生給與 | 10,000 | | -10,000 | -100.00 | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 472,000 | 511,722 | 39,722 | 8.42 | |
| 743 獎勵費用 | 7,200 | 42,499 | 35,299 | 490.26 | |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 464,800 | 469,223 | 4,423 | 0.95 | |
| 8 短絀、賠償給付與支應退場支出 | 54,000 | 88,040 | 34,040 | 63.04 | |
| 82 賠償給付 | 54,000 | 88,040 | 34,040 | 63.04 | |
| 821 一般賠償 | 54,000 | 88,040 | 34,040 | 63.04 | |
| 9 其他 | 208,000 | 136,997 | -71,003 | -34.14 | |
| 91 其他支出 | 208,000 | 136,997 | -71,003 | -34.14 | |
| 91Y 其他 | 208,000 | 136,997 | -71,003 | -34.14 | |
| 54 學前教育計畫 | 10,499,000 | 13,095,649 | 2,596,649 | 24.73 | 決算數較預算數增加2,596,649元，主要係因：覈實支應用人費用及第二胎補助併決算所致。 |
| 1 用人費用 | 10,201,000 | 11,801,435 | 1,600,435 | 15.69 | |

地方教育發展基金—臺北市士林區雨農國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|---------------------------|-----------|-----------|-----------|----------|-----|
| | | | 金額 | % | |
| 11 正式員額薪資 | 7,177,860 | 8,402,612 | 1,224,752 | 17.06 | |
| 113 職員薪金 | 6,529,860 | 7,670,142 | 1,140,282 | 17.46 | |
| 114 工員工資 | 648,000 | 732,470 | 84,470 | 13.04 | |
| 13 超時工作報酬 | 159,221 | 103,812 | -55,409 | -34.80 | |
| 131 加班費 | 159,221 | 103,812 | -55,409 | -34.80 | |
| 15 獎金 | 1,459,891 | 1,643,171 | 183,280 | 12.55 | |
| 151 考績獎金 | 563,155 | 587,270 | 24,115 | 4.28 | |
| 152 年終獎金 | 896,736 | 1,055,901 | 159,165 | 17.75 | |
| 16 退休及卹償金 | 552,960 | 682,982 | 130,022 | 23.51 | |
| 161 職員退休及離職金 | 535,680 | 637,280 | 101,600 | 18.97 | |
| 162 工員退休及離職金 | 17,280 | 45,702 | 28,422 | 164.48 | |
| 18 福利費 | 851,068 | 968,858 | 117,790 | 13.84 | |
| 181 分擔員工保險費 | 618,108 | 836,458 | 218,350 | 35.33 | |
| 183 傷病醫藥費 | 5,160 | 1,720 | -3,440 | -66.67 | |
| 185 員工通勤交通費 | 163,800 | 97,480 | -66,320 | -40.49 | |
| 18Y 其他福利費 | 64,000 | 33,200 | -30,800 | -48.13 | |
| 2 服務費用 | 84,000 | 117,692 | 33,692 | 40.11 | |
| 27 一般服務費 | 27,224 | 27,804 | 580 | 2.13 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 1,224 | 1,804 | 580 | 47.39 | |
| 27F 體育活動費 | 26,000 | 26,000 | | | |
| 28 專業服務費 | 56,776 | 89,888 | 33,112 | 58.32 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 7,200 | 48,506 | 41,306 | 573.69 | |
| 28Y 其他專業服務費 | 49,576 | 41,382 | -8,194 | -16.53 | |
| 3 材料及用品費 | 50,000 | 47,002 | -2,998 | -6.00 | |
| 31 使用材料費 | | 16,000 | 16,000 | | |
| 315 設備零件 | | 16,000 | 16,000 | | |
| 32 用品消耗 | 50,000 | 31,002 | -18,998 | -38.00 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 50,000 | 31,002 | -18,998 | -38.00 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 68,000 | 1,115,700 | 1,047,700 | 1,540.74 | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 68,000 | 1,115,700 | 1,047,700 | 1,540.74 | |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 68,000 | 1,115,700 | 1,047,700 | 1,540.74 | |
| 9 其他 | 96,000 | 13,820 | -82,180 | -85.60 | |
| 91 其他支出 | 96,000 | 13,820 | -82,180 | -85.60 | |
| 91Y 其他 | 96,000 | 13,820 | -82,180 | -85.60 | |

地方教育發展基金—臺北市士林區雨農國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|---------------------------|------------|------------|------------|--------|---|
| | | | 金額 | % | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 14,653,000 | 12,983,579 | -1,669,421 | -11.39 | 決算數較預算數減少1,669,421元，主要係因：1位工友4月退休未補致用人費用贖餘所致。 |
| 1 用人費用 | 13,067,000 | 11,464,323 | -1,602,677 | -12.27 | |
| 11 正式員額薪資 | 8,388,000 | 7,487,018 | -900,982 | -10.74 | |
| 113 職員薪金 | 7,152,000 | 6,367,249 | -784,751 | -10.97 | |
| 114 工員工資 | 720,000 | 523,069 | -196,931 | -27.35 | |
| 115 警餉 | 516,000 | 596,700 | 80,700 | 15.64 | |
| 13 超時工作報酬 | 491,305 | 384,286 | -107,019 | -21.78 | |
| 131 加班費 | 491,305 | 384,286 | -107,019 | -21.78 | |
| 15 獎金 | 2,446,279 | 1,923,855 | -522,424 | -21.36 | |
| 151 考績獎金 | 1,398,000 | 949,323 | -448,677 | -32.09 | |
| 152 年終獎金 | 1,048,279 | 974,532 | -73,747 | -7.04 | |
| 16 退休及卹償金 | 707,280 | 700,732 | -6,548 | -0.93 | |
| 161 職員退休及離職金 | 649,680 | 668,332 | 18,652 | 2.87 | |
| 162 工員退休及離職金 | 57,600 | 32,400 | -25,200 | -43.75 | |
| 18 福利費 | 1,034,136 | 968,432 | -65,704 | -6.35 | |
| 181 分擔員工保險費 | 746,496 | 723,178 | -23,318 | -3.12 | |
| 185 員工通勤交通費 | 143,640 | 92,328 | -51,312 | -35.72 | |
| 18Y 其他福利費 | 144,000 | 152,926 | 8,926 | 6.20 | |
| 2 服務費用 | 1,214,000 | 1,158,439 | -55,561 | -4.58 | |
| 27 一般服務費 | 751,684 | 728,942 | -22,742 | -3.03 | |
| 279 外包費 | 727,684 | 704,942 | -22,742 | -3.13 | |
| 27F 體育活動費 | 24,000 | 24,000 | | | |
| 28 專業服務費 | 390,316 | 357,497 | -32,819 | -8.41 | |
| 28Y 其他專業服務費 | 390,316 | 357,497 | -32,819 | -8.41 | |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 3 材料及用品費 | 371,000 | 359,817 | -11,183 | -3.01 | |
| 32 用品消耗 | 371,000 | 359,817 | -11,183 | -3.01 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 367,900 | 356,717 | -11,183 | -3.04 | |
| 325 服裝 | 3,100 | 3,100 | | | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,000 | 1,000 | | | |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | | | |
| 713 職業團體會費 | 1,000 | 1,000 | | | |

地方教育發展基金—臺北市士林區雨農國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|--------------------------|------------|------------|-----------|--------|---|
| | | | 金額 | % | |
| 5M 建築及設備計畫 | 16,483,000 | 19,135,907 | 2,652,907 | 16.09 | 1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,319,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數1,316,808元。2.決算數較預算數增加2,652,907元，主要係因：國小兒童遊戲場、幼兒園遊戲場及雙語情境教室改善等工程併決算1,877,369元、奉准先行辦理執行數1,316,808元、發包贖餘款525,270元及幼兒園設備16,000元移列經常門所致。 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 16,483,000 | 19,135,907 | 2,652,907 | 16.09 | |
| 51 購建固定資產 | 1,134,000 | 2,416,561 | 1,282,561 | 113.10 | |
| 514 購置機械及設備 | 804,000 | 998,838 | 194,838 | 24.23 | |
| 515 購置交通及運輸設備 | 189,000 | 171,115 | -17,885 | -9.46 | |
| 516 購置雜項設備 | 141,000 | 1,246,608 | 1,105,608 | 784.12 | |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 36,000 | | | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 36,000 | | | |
| 54 遞延支出 | 15,313,000 | 16,683,346 | 1,370,346 | 8.95 | |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 15,313,000 | 15,509,462 | 196,462 | 1.28 | |
| 542 其他遞延支出 | | 1,173,884 | 1,173,884 | | |

地方教育發展基金-臺北市士林區雨農國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金

(1)閩客語教學外聘教師按節計算，預算數202,496元，決算數249,915元。

(2)攜手班外聘教師按節計算，預算數0元，決算數72,960元。

(3)新住民語教學外聘教師按節計算，預算數0元，決算數4,480元。

(4)原住民語教學外聘教師按節計算，預算數0元，決算數64,800元。

(5)游泳協同教學外聘教師按節計算，預算數0元，決算數4,160元。

2.外包費：

(1)校警勞務外包1人，預算數567,684元，決算數544,950元。

(2)消化超額職工業務外包費按件計算，預算數160,000元，決算數159,992元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數281,606元，決算數232,438元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

地方教育發展基金—臺
資本資
中華民國

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 | 本 年 度 |
|------------|---------------|----------------------------|-----------|
| | | | 增加 預算數 |
| 資產 | 33,951,145 | -24,090,457 | 2,489,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | | | |
| 土地改良物 | 4,625,834 | -3,610,972 | |
| 房屋及建築 | 1,509,305 | -410,120 | |
| 機械及設備 | 15,736,279 | -11,692,067 | 999,000 |
| 交通及運輸設備 | 2,001,513 | -1,669,555 | 189,000 |
| 雜項設備 | 9,958,426 | -6,707,743 | 1,265,000 |
| 租賃資產 | | | |
| 租賃權益改良 | | | |
| 收藏品及傳承資產 | | | |
| 購建中固定資產 | | | |
| 遞耗資產 | | | |
| 權利 | | | |
| 電腦軟體 | 119,788 | | 36,000 |
| 發展中之無形資產 | | | |
| 其他 | | | |

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計999,000元，係法定預算數804,000元及補辦預算195,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計189,000元，係法定預算數189,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計1,265,000元，係法定預算數141,000元及補辦預算1,124,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計35,646元，係法定預算數35,646元。

二、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計3,771,359元，變動原因為：(1)增置:個人電腦13台等998,838元。(2)撥入:移撥電腦顯示幕11具等1,933,804元。(3)受贈:應付代收欸購置個人電腦29台等838,717元。

減少數計790,303元，變動原因為：(1)報廢:報廢個人電腦等設備計790,303元。

2.交通及運輸設備：

增加數計171,115元，變動原因為：(1)增置:擴大機3台等171,115元。

北市士林區雨農國民小學

產明細表

110 年度

單位:新臺幣元

| 成本變動 | | | 本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 | 期末帳面金額 |
|-----------|--------|-----------|------------------------------|------------|
| 數 | 減少數 | | | |
| 決算數 | 預算數 | 決算數 | | |
| 6,083,305 | 35,646 | 1,432,535 | -1,855,979 | 12,655,479 |
| | | | -352,212 | 662,650 |
| | | | -29,448 | 1,069,737 |
| 3,771,359 | | 790,303 | -1,228,746 | 5,796,522 |
| 171,115 | | 12,000 | -118,395 | 372,678 |
| 1,704,831 | | 596,908 | -127,178 | 4,231,428 |
| 436,000 | 35,646 | 33,324 | | 522,464 |

註 減少數計12,000元，變動原因為：(1)報廢:報廢廣播控制機計12,000元。

3.雜項設備：

增加數計1,704,831元，變動原因為：(1)增置:排煙設備1具等1,246,608元。(2)撥入:移撥機櫃4個等117,360元。(3)受贈:應付代收欸購置桌球教室鞋書櫃1個等340,863元。

減少數計596,908元(1)報廢:報廢防潮櫃等計596,908元。

4.電腦軟體：

增加數計436,000元，變動原因為：(1)增置:套裝軟體等36,000元。(2)受贈:應付代收欸購置雙語校園情境教學平台建置400,000元。

減少數計33,324元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年12月底止累計攤銷33,324元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金—臺北市士林區雨農國民小學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 可 用 預 算 數 | | | | | 決 算 數 | 比 較 增 減 數 | 本 年 度 保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|-----------|-----------|--------------|----------------|
| | 以前年度 保 留 數 | 本 年 度 預 算 數 | 本年度奉准 先行辦理數 | 調 整 數 | 合 計 | | | |
| 建築及設備計畫 | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 804,000 | 195,000 | | 999,000 | 998,838 | -162 | |
| 機械及設備 | | 804,000 | 195,000 | | 999,000 | 998,838 | -162 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 189,000 | | | 189,000 | 171,115 | -17,885 | |
| 交通及運輸設備 | | 189,000 | | | 189,000 | 171,115 | -17,885 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 141,000 | 1,124,000 | | 1,265,000 | 1,246,608 | -18,392 | |
| 雜項設備 | | 141,000 | 1,124,000 | | 1,265,000 | 1,246,608 | -18,392 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 1,134,000 | 1,319,000 | | 2,453,000 | 2,416,561 | -36,439 | |

地方教育發展基金—臺北市士林區雨農國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|---------|-----------------------------|-----------|
| 合 計 | | 1,319,000 |
| 購置機械及設備 | 110.12.20府授教會字第1103114556號 | 99,000 |
| 購置機械及設備 | 110.12.22府授主事預字第1103011969號 | 96,000 |
| 購置雜項設備 | 110.09.11府授教會字第1103081105號 | 938,000 |
| 購置雜項設備 | 110.09.24府授主事預字第1103008985號 | 186,000 |

地方教育發展基金—臺北市士林區雨農國民小學

員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

| 項 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|----------|-------|-------|---------|--|
| 國民教育計畫 | 46 | 49 | 3 | |
| 職員 | 46 | 49 | 3 | 1.110年10月28日府授教人字第1103094261號函核定因增班增加員額2人。2.110年5月27日北市教中字第1103050700號函借調1名教師至雙語教學研究中心，增聘代理教師1人。 |
| 學前教育計畫 | 13 | 13 | 0 | |
| 職員 | 11 | 11 | 0 | |
| 技工 | 2 | 2 | 0 | |
| 一般行政管理計畫 | 12 | 10 | -2 | |
| 職員 | 9 | 8 | -1 | |
| 駐衛警 | 1 | 1 | 0 | |
| 技工 | 0 | 0 | 0 | |
| 工友 | 2 | 1 | -1 | |
| 合計 | 71 | 72 | 1 | |

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)閩客語教學外聘教師按節計算。
- (2)攜手班外聘教師按節計算。
- (3)新住民語教學外聘教師按節計算。
- (4)原住民語教學外聘教師按節計算。
- (5)游泳協同教學外聘教師按節計算。

2.外包費：

- (1)校警勞務外包1人。
- (2)消化超額職工業務外包費按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市士林區雨農國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 預 算 數 | | | | | | | | | | 兼任人員用人費用 | 總計 |
|----------|------------|--------|---------|----|------------|------------|-----|-----------|-----|-------------|----------|-------------|
| | 正式員額薪資 | 聘僱人員薪資 | 超時工作報酬 | 津貼 | 獎金 | 退休及卹償金 | 資遣費 | 福利費 | 提繳費 | 合計 | | |
| 國民教育計畫 | 38,628,000 | | 265,032 | | 9,727,500 | 35,741,520 | | 5,437,828 | | 89,799,880 | 549,120 | 90,349,000 |
| 職員 | 38,628,000 | | 265,032 | | 9,727,500 | 35,741,520 | | 5,437,828 | | 89,799,880 | 549,120 | 90,349,000 |
| 學前教育計畫 | 7,177,860 | | 159,221 | | 1,459,891 | 552,960 | | 851,068 | | 10,201,000 | | 10,201,000 |
| 職員 | 6,529,860 | | 159,221 | | 1,270,891 | 535,680 | | 775,252 | | 9,270,904 | | 9,270,904 |
| 工具 | 648,000 | | | | 189,000 | 17,280 | | 75,816 | | 930,096 | | 930,096 |
| 一般行政管理計畫 | 8,388,000 | | 491,305 | | 2,446,279 | 707,280 | | 1,034,136 | | 13,067,000 | | 13,067,000 |
| 職員 | 7,668,000 | | 491,305 | | 2,236,279 | 649,680 | | 949,896 | | 11,995,160 | | 11,995,160 |
| 工具 | 720,000 | | | | 210,000 | 57,600 | | 84,240 | | 1,071,840 | | 1,071,840 |
| 合 計 | 54,193,860 | | 915,558 | | 13,633,670 | 37,001,760 | | 7,323,032 | | 113,067,880 | 549,120 | 113,617,000 |

1.本表獎金包括以下各項：

(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，110年預算編列71人，計6,860,155元，執行結果決算56人，計5,518,958元。

(2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第 1096300002 號函訂定發布「一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，110年度預算編列71人，計6,773,515元，執行結果決算80人，計6,985,033元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

閩客語教學外聘教師按節計算，預算數202,496元，決算數249,915元。

攜手班外聘教師按節計算，預算數0元，決算數72,960元。

新住民語教學外聘教師按節計算，預算數0元，決算數4,480元。

原住民語教學外聘教師按節計算，預算數0元，決算數64,800元。

游泳協同教學外聘教師按節計算，預算數0元，決算數4,160元。

(2)外包費：

校警勞務外包1人，預算數567,684元，決算數544,950元。

消化超額職工業務外包費按件計算，預算數160,000元，決算數159,992元。

地方教育發展基金—臺北市士林區雨農國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 決 算 數 | | | | | | | | | | | |
|------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|-----------|-----|-------------|------------------|-------------|
| 正式員 額薪資 | 聘僱人 員薪資 | 超時工 作報酬 | 津貼 | 獎金 | 退休及 卹償金 | 資遣費 | 福利費 | 提繳費 | 合計 | 兼任人 員用人 費用 | 總計 |
| 40,000,056 | | 362,096 | | 8,936,965 | 33,045,305 | | 5,670,967 | | 88,015,389 | 278,808 | 88,294,197 |
| 40,000,056 | | 362,096 | | 8,936,965 | 32,958,980 | | 5,670,967 | | 87,929,064 | 278,808 | 88,207,872 |
| | | | | | 86,325 | | | | 86,325 | | 86,325 |
| 8,402,612 | | 103,812 | | 1,643,171 | 682,982 | | 968,858 | | 11,801,435 | | 11,801,435 |
| 7,670,142 | | 103,812 | | 1,552,293 | 637,280 | | 869,219 | | 10,832,746 | | 10,832,746 |
| 732,470 | | | | 90,878 | 45,702 | | 99,639 | | 968,689 | | 968,689 |
| 7,487,018 | | 384,286 | | 1,923,855 | 700,732 | | 968,432 | | 11,464,323 | | 11,464,323 |
| 6,963,949 | | 384,286 | | 1,691,909 | 668,332 | | 895,648 | | 10,604,124 | | 10,604,124 |
| 523,069 | | | | 231,946 | 32,400 | | 72,784 | | 860,199 | | 860,199 |
| 55,889,686 | | 850,194 | | 12,503,991 | 34,429,019 | | 7,608,257 | | 111,281,147 | 278,808 | 111,559,955 |

地方教育發展基金－臺北市士林區雨農國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目 | 數量 單位 | 預算數 | | 決算數 | | 比較增減 | | 備註 | |
|--------|----------|-----|-------------|-----|-------------|---------|------------|-------|--|
| | | 數量 | 金額 | 數量 | 金額 | 數量 % | 金額 % | | |
| 總 計 | | | 106,050,000 | | 107,297,705 | | 1,247,705 | 1.18 | |
| 國民教育計畫 | | | 95,551,000 | | 94,202,056 | | -1,348,944 | -1.41 | |
| 學前教育計畫 | | | 10,499,000 | | 13,095,649 | | 2,596,649 | 24.73 | 有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加2,596,649元，主要係因：覈實支應用人費用及二胎補助併決算所致。 |

地方教育發展基金—臺北市士林區雨農國民小學
各項費用彙計表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減(-) | |
|----------------------|-------------|-------------|------------|---------|
| | | | 金額 | % |
| 1 用人費用 | 113,617,000 | 111,559,955 | -2,057,045 | -1.81 |
| 11 正式員額薪資 | 54,193,860 | 55,889,686 | 1,695,826 | 3.13 |
| 113 職員薪金 | 52,309,860 | 54,037,447 | 1,727,587 | 3.30 |
| 114 工員工資 | 1,368,000 | 1,255,539 | -112,461 | -8.22 |
| 115 警餉 | 516,000 | 596,700 | 80,700 | 15.64 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 549,120 | 278,808 | -270,312 | -49.23 |
| 124 兼職人員酬金 | 549,120 | 278,808 | -270,312 | -49.23 |
| 13 超時工作報酬 | 915,558 | 850,194 | -65,364 | -7.14 |
| 131 加班費 | 915,558 | 850,194 | -65,364 | -7.14 |
| 15 獎金 | 13,633,670 | 12,503,991 | -1,129,679 | -8.29 |
| 151 考績獎金 | 6,860,155 | 5,518,958 | -1,341,197 | -19.55 |
| 152 年終獎金 | 6,773,515 | 6,985,033 | 211,518 | 3.12 |
| 16 退休及卹償金 | 37,001,760 | 34,429,019 | -2,572,741 | -6.95 |
| 161 職員退休及離職金 | 36,926,880 | 34,264,592 | -2,662,288 | -7.21 |
| 162 工員退休及離職金 | 74,880 | 164,427 | 89,547 | 119.59 |
| 18 福利費 | 7,323,032 | 7,608,257 | 285,225 | 3.89 |
| 181 分擔員工保險費 | 4,635,936 | 5,694,823 | 1,058,887 | 22.84 |
| 183 傷病醫藥費 | 292,660 | 152,020 | -140,640 | -48.06 |
| 185 員工通勤交通費 | 782,460 | 505,438 | -277,022 | -35.40 |
| 18Y 其他福利費 | 1,611,976 | 1,255,976 | -356,000 | -22.08 |
| 2 服務費用 | 4,162,000 | 5,099,268 | 937,268 | 22.52 |
| 21 水電費 | 983,080 | 911,574 | -71,506 | -7.27 |
| 212 工作場所電費 | 876,758 | 792,306 | -84,452 | -9.63 |
| 214 工作場所水費 | 106,322 | 119,268 | 12,946 | 12.18 |
| 23 旅運費 | 37,820 | 32,270 | -5,550 | -14.67 |
| 231 國內旅費 | 37,820 | 32,270 | -5,550 | -14.67 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 0 | 18,860 | 18,860 | 0.00 |
| 241 印刷及裝訂費 | 0 | 18,860 | 18,860 | 0.00 |
| 25 修理保養及保固費 | 836,000 | 1,468,300 | 632,300 | 75.63 |
| 252 一般房屋修護費 | 694,200 | 1,281,605 | 587,405 | 84.62 |
| 255 機械及設備修護費 | 141,800 | 186,695 | 44,895 | 31.66 |
| 27 一般服務費 | 1,079,068 | 1,244,513 | 165,445 | 15.33 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 6,888 | 12,256 | 5,368 | 77.93 |
| 279 外包費 | 727,684 | 704,942 | -22,742 | -3.13 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 202,496 | 396,315 | 193,819 | 95.71 |
| 27F 體育活動費 | 142,000 | 131,000 | -11,000 | -7.75 |
| 28 專業服務費 | 1,154,032 | 1,351,751 | 197,719 | 17.13 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 180,200 | 453,939 | 273,739 | 151.91 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 42,240 | 85,370 | 43,130 | 102.11 |
| 289 試務甄選費 | 1,100 | 0 | -1,100 | -100.00 |
| 28A 電腦軟體服務費 | 0 | 8,400 | 8,400 | 0.00 |
| 28Y 其他專業服務費 | 930,492 | 804,042 | -126,450 | -13.59 |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | 0 | 0.00 |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | 0 | 0.00 |

地方教育發展基金—臺北市士林區雨農國民小學
各項費用彙計表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減(-) | |
|---------------------------|-------------|-------------|-----------|---------|
| | | | 金額 | % |
| 3 材料及用品費 | 2,001,000 | 1,741,982 | -259,018 | -12.94 |
| 31 使用材料費 | 641,940 | 705,320 | 63,380 | 9.87 |
| 315 設備零件 | 641,940 | 705,320 | 63,380 | 9.87 |
| 32 用品消耗 | 1,359,060 | 1,036,662 | -322,398 | -23.72 |
| 321 辦公(事務)用品 | 379,800 | 356,791 | -23,009 | -6.06 |
| 322 報章雜誌 | 35,000 | 32,938 | -2,062 | -5.89 |
| 325 服裝 | 3,100 | 3,100 | 0 | 0.00 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 15,000 | 17,654 | 2,654 | 17.69 |
| 32Y 其他用品消耗 | 926,160 | 626,179 | -299,981 | -32.39 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 14,000 | 12,800 | -1,200 | -8.57 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 9,200 | 8,000 | -1,200 | -13.04 |
| 442 車租 | 9,200 | 8,000 | -1,200 | -13.04 |
| 45 雜項設備租金 | 4,800 | 4,800 | 0 | 0.00 |
| 451 雜項設備租金 | 4,800 | 4,800 | 0 | 0.00 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 16,483,000 | 19,135,907 | 2,652,907 | 16.09 |
| 51 購建固定資產 | 1,134,000 | 2,416,561 | 1,282,561 | 113.10 |
| 514 購置機械及設備 | 804,000 | 998,838 | 194,838 | 24.23 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 189,000 | 171,115 | -17,885 | -9.46 |
| 516 購置雜項設備 | 141,000 | 1,246,608 | 1,105,608 | 784.12 |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 36,000 | 0 | 0.00 |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 36,000 | 0 | 0.00 |
| 54 遞延支出 | 15,313,000 | 16,683,346 | 1,370,346 | 8.95 |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 15,313,000 | 15,509,462 | 196,462 | 1.28 |
| 542 其他遞延支出 | 0 | 1,173,884 | 1,173,884 | 0.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 551,000 | 1,628,422 | 1,077,422 | 195.54 |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0.00 |
| 713 職業團體會費 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0.00 |
| 72 捐助、補助與獎助 | 10,000 | 0 | -10,000 | -100.00 |
| 726 獎助學員生給與 | 10,000 | 0 | -10,000 | -100.00 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 540,000 | 1,627,422 | 1,087,422 | 201.37 |
| 743 獎勵費用 | 7,200 | 42,499 | 35,299 | 490.26 |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 532,800 | 1,584,923 | 1,052,123 | 197.47 |
| 8 短絀、賠償給付與支應退場支出 | 54,000 | 88,040 | 34,040 | 63.04 |
| 82 賠償給付 | 54,000 | 88,040 | 34,040 | 63.04 |
| 821 一般賠償 | 54,000 | 88,040 | 34,040 | 63.04 |
| 9 其他 | 304,000 | 150,817 | -153,183 | -50.39 |
| 91 其他支出 | 304,000 | 150,817 | -153,183 | -50.39 |
| 91Y 其他 | 304,000 | 150,817 | -153,183 | -50.39 |
| 合 計 | 137,186,000 | 139,417,191 | 2,231,191 | 1.63 |

地方教育發展基金—臺北市士林區雨農國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|----------------------|-----------|-----------|----------|--------|-----|
| | | | 金額 | % | |
| 管制性項目 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 統計所需項目 | 1,201,156 | 1,391,692 | 190,536 | 15.86 | |
| 185 員工通勤交通費 | 782,460 | 505,438 | -277,022 | -35.40 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 202,496 | 396,315 | 193,819 | 95.71 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 180,200 | 453,939 | 273,739 | 151.91 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 36,000 | | | |

本 頁 空 白

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國110

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|--------------|---------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 資 產 | 5,257,238,681 | 100.00 | 5,455,329,520 | 100.00 | -198,090,839 | -3.63 |
| 流動資產 | 13,186,062 | 0.25 | 15,399,530 | 0.28 | -2,213,468 | -14.37 |
| 現金 | 13,108,904 | 0.25 | 15,177,530 | 0.28 | -2,068,626 | -13.63 |
| 銀行存款 | 13,108,904 | 0.25 | 15,177,530 | 0.28 | -2,068,626 | -13.63 |
| 銀行存款-公庫存款 | 3,280,232 | 0.06 | 4,917,426 | 0.09 | -1,637,194 | -33.29 |
| 銀行存款-保管款 | 5,061,680 | 0.10 | 5,479,999 | 0.10 | -418,319 | -7.63 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 379 | 0.00 | 222,000 | 0.00 | -221,621 | -99.83 |
| 銀行存款-薪津專戶 | 4,570,907 | 0.09 | 4,362,409 | 0.08 | 208,498 | 4.78 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 195,706 | 0.00 | 195,696 | 0.00 | 10 | 0.01 |
| 應收款項 | 77,158 | 0.00 | 0 | 0.00 | 77,158 | 0.00 |
| 其他應收款 | 77,158 | 0.00 | 0 | 0.00 | 77,158 | 0.00 |
| 預付款項 | 0 | 0.00 | 222,000 | 0.00 | -222,000 | -100.00 |
| 預付費用 | 0 | 0.00 | 222,000 | 0.00 | -222,000 | -100.00 |
| 長期貸墊款及準備金 | 5,443,648 | 0.10 | 6,349,749 | 0.12 | -906,101 | -14.27 |
| 準備金 | 5,443,648 | 0.10 | 6,349,749 | 0.12 | -906,101 | -14.27 |
| 退休及離職準備金 | 1,314,862 | 0.03 | 2,522,082 | 0.05 | -1,207,220 | -47.87 |
| 其他準備金 | 4,128,786 | 0.08 | 3,827,667 | 0.07 | 301,119 | 7.87 |
| 其他準備金-其他 | 4,128,786 | 0.08 | 3,827,667 | 0.07 | 301,119 | 7.87 |
| 固定資產 | 12,133,015 | 0.23 | 9,740,900 | 0.18 | 2,392,115 | 24.56 |
| 土地改良物 | 662,650 | 0.01 | 1,014,862 | 0.02 | -352,212 | -34.71 |
| 土地改良物 | 4,625,834 | 0.09 | 4,625,834 | 0.08 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-土地改良物 | -3,963,184 | -0.08 | -3,610,972 | -0.07 | -352,212 | 9.75 |
| 房屋建築及設備 | 1,069,737 | 0.02 | 1,099,185 | 0.02 | -29,448 | -2.68 |
| 房屋建築及設備 | 1,509,305 | 0.03 | 1,509,305 | 0.03 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -439,568 | -0.01 | -410,120 | -0.01 | -29,448 | 7.18 |
| 機械及設備 | 5,796,522 | 0.11 | 4,044,212 | 0.07 | 1,752,310 | 43.33 |
| 機械及設備 | 18,717,335 | 0.36 | 15,736,279 | 0.29 | 2,981,056 | 18.94 |
| 累計折舊-機械及設備 | -12,920,813 | -0.25 | -11,692,067 | -0.21 | -1,228,746 | 10.51 |
| 交通及運輸設備 | 372,678 | 0.01 | 331,958 | 0.01 | 40,720 | 12.27 |
| 交通及運輸設備 | 2,160,628 | 0.04 | 2,001,513 | 0.04 | 159,115 | 7.95 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,787,950 | -0.03 | -1,669,555 | -0.03 | -118,395 | 7.09 |
| 雜項設備 | 4,231,428 | 0.08 | 3,250,683 | 0.06 | 980,745 | 30.17 |
| 雜項設備 | 11,066,349 | 0.21 | 9,958,426 | 0.18 | 1,107,923 | 11.13 |
| 合 計 | 5,257,238,681 | 100.00 | 5,455,329,520 | 100.00 | -198,090,839 | -3.63 |

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市士林區雨農國民小學
表
年12月31日

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|------------|---------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 負 債 | 5,237,528,757 | 99.63 | 5,436,757,789 | 99.66 | -199,229,032 | -3.66 |
| 流動負債 | 8,834,476 | 0.17 | 9,399,482 | 0.17 | -565,006 | -6.01 |
| 應付款項 | 8,834,476 | 0.17 | 9,399,482 | 0.17 | -565,006 | -6.01 |
| 應付代收款 | 8,571,651 | 0.16 | 9,290,504 | 0.17 | -718,853 | -7.74 |
| 應付代收款 | 8,571,651 | 0.16 | 9,290,504 | 0.17 | -718,853 | -7.74 |
| 應付費用 | 262,825 | 0.00 | 108,978 | 0.00 | 153,847 | 141.17 |
| 應付費用 | 262,825 | 0.00 | 108,978 | 0.00 | 153,847 | 141.17 |
| 其他負債 | 5,228,694,281 | 99.46 | 5,427,358,307 | 99.49 | -198,664,026 | -3.66 |
| 什項負債 | 5,228,694,281 | 99.46 | 5,427,358,307 | 99.49 | -198,664,026 | -3.66 |
| 存入保證金 | 1,277,721 | 0.02 | 982,366 | 0.02 | 295,355 | 30.07 |
| 存入保證金 | 1,277,721 | 0.02 | 982,366 | 0.02 | 295,355 | 30.07 |
| 應付退休及離職金 | 1,314,862 | 0.03 | 2,522,082 | 0.05 | -1,207,220 | -47.87 |
| 應付退休及離職金 | 1,314,862 | 0.03 | 2,522,082 | 0.05 | -1,207,220 | -47.87 |
| 應付代管資產 | 5,225,932,792 | 99.40 | 5,423,706,787 | 99.42 | -197,773,995 | -3.65 |
| 應付代管資產 | 5,225,932,792 | 99.40 | 5,423,706,787 | 99.42 | -197,773,995 | -3.65 |
| 暫收及待結轉帳項 | 168,906 | 0.00 | 147,072 | 0.00 | 21,834 | 14.85 |
| 暫收及待結轉帳項 | 168,906 | 0.00 | 147,072 | 0.00 | 21,834 | 14.85 |
| 淨資產 | 19,709,924 | 0.37 | 18,571,731 | 0.34 | 1,138,193 | 6.13 |
| 淨資產 | 19,709,924 | 0.37 | 18,571,731 | 0.34 | 1,138,193 | 6.13 |
| 淨資產 | 19,709,924 | 0.37 | 18,571,731 | 0.34 | 1,138,193 | 6.13 |
| 累積餘額 | 19,709,924 | 0.37 | 18,571,731 | 0.34 | 1,138,193 | 6.13 |
| 合 計 | 5,257,238,681 | 100.00 | 5,455,329,520 | 100.00 | -198,090,839 | -3.63 |

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國110

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 累計折舊-雜項設備 | -6,834,921 | -0.13 | -6,707,743 | -0.12 | -127,178 | 1.90 |
| 無形資產 | 522,464 | 0.01 | 119,788 | 0.00 | 402,676 | 336.16 |
| 無形資產 | 522,464 | 0.01 | 119,788 | 0.00 | 402,676 | 336.16 |
| 電腦軟體 | 522,464 | 0.01 | 119,788 | 0.00 | 402,676 | 336.16 |
| 其他資產 | 5,225,953,492 | 99.40 | 5,423,719,553 | 99.42 | -197,766,061 | -3.65 |
| 什項資產 | 5,225,953,492 | 99.40 | 5,423,719,553 | 99.42 | -197,766,061 | -3.65 |
| 暫付及待結轉帳項 | 20,700 | 0.00 | 12,766 | 0.00 | 7,934 | 62.15 |
| 代管資產 | 5,225,932,792 | 99.40 | 5,423,706,787 | 99.42 | -197,773,995 | -3.65 |
| 代管資產-土地改良物 | 39,980 | 0.00 | 39,980 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 代管資產-土地 | 5,184,434,000 | 98.62 | 5,380,684,595 | 98.63 | -196,250,595 | -3.65 |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 34,919,612 | 0.66 | 36,443,012 | 0.67 | -1,523,400 | -4.18 |
| 代管資產-其他政府 | 6,539,200 | 0.12 | 6,539,200 | 0.12 | 0 | 0.00 |
| 合 計 | 5,257,238,681 | 100.00 | 5,455,329,520 | 100.00 | -198,090,839 | -3.63 |

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市士林區雨農國民小學
表
年12月31日

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|-----|---------------|--------|---------------|--------|--------------|-------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 合 計 | 5,257,238,681 | 100.00 | 5,455,329,520 | 100.00 | -198,090,839 | -3.63 |

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市士林區雨農國民小學

收入支出表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 本年度決算數 | | 上年度決算審定數 | | 比較增減 | |
|----------|-------------|--------|----------|---|-------------|---|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 收入 | 141,391,337 | 100.00 | | | 141,391,337 | |
| 勞務收入 | 600 | 0.00 | | | 600 | |
| 服務收入 | 600 | 0.00 | | | 600 | |
| 財產收益 | 3,223,229 | 2.28 | | | 3,223,229 | |
| 財產孳息收入 | 148 | 0.00 | | | 148 | |
| 廢舊物品售價收入 | 17,730 | 0.01 | | | 17,730 | |
| 財產交易利益 | 3,171,411 | 2.24 | | | 3,171,411 | |
| 其他財產收入 | 33,940 | 0.02 | | | 33,940 | |
| 政府撥入收入 | 134,206,236 | 94.92 | | | 134,206,236 | |
| 公庫撥款收入 | 131,421,520 | 92.95 | | | 131,421,520 | |
| 政府其他撥入收入 | 2,784,716 | 1.97 | | | 2,784,716 | |
| 教學收入 | 2,577,665 | 1.82 | | | 2,577,665 | |
| 學雜費收入 | 2,577,665 | 1.82 | | | 2,577,665 | |
| 其他收入 | 1,383,607 | 0.98 | | | 1,383,607 | |
| 受贈收入 | 469,863 | 0.33 | | | 469,863 | |
| 雜項收入 | 913,744 | 0.65 | | | 913,744 | |
| 支出 | 140,253,144 | 99.20 | | | 140,253,144 | |
| 人事支出 | 111,559,955 | 78.90 | | | 111,559,955 | |
| 人事支出 | 111,559,955 | 78.90 | | | 111,559,955 | |
| 業務支出 | 8,570,512 | 6.06 | | | 8,570,512 | |
| 業務支出 | 8,570,512 | 6.06 | | | 8,570,512 | |
| 財產損失 | 13,989 | 0.01 | | | 13,989 | |
| 財產交易損失 | 13,989 | 0.01 | | | 13,989 | |
| 折舊、折耗及攤銷 | 3,274,525 | 2.32 | | | 3,274,525 | |
| 固定資產折舊 | 3,241,201 | 2.29 | | | 3,241,201 | |
| 無形資產攤銷 | 33,324 | 0.02 | | | 33,324 | |
| 其他支出 | 16,834,163 | 11.91 | | | 16,834,163 | |
| 其他支出 | 16,834,163 | 11.91 | | | 16,834,163 | |
| 本期賸餘(短絀) | 1,138,193 | 0.80 | | | 1,138,193 | |
| 期初淨資產 | 18,571,731 | 13.13 | | | 18,571,731 | |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 19,709,924 | 13.94 | | | 19,709,924 | |

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—臺北市士林區兩農國民小學
現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 本年度決算數 |
|----------------------------|------------|
| 80 業務活動之現金流量 | |
| 8001 本期賸餘(短絀) | 1,138,193 |
| 8002 調整非現金項目 | -772,924 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 365,269 |
| 82 投資活動之現金流量 | |
| 8202 減少長期貸墊款及準備金 | 423,064 |
| 8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | 6,380,559 |
| 8207 增加長期貸墊款及準備金 | -724,183 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -8,830,524 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -2,751,084 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 2,170,236 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -1,853,047 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | 317,189 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | -2,068,626 |
| 87 期初現金及約當現金 | 15,177,530 |
| 88 期末現金及約當現金 | 13,108,904 |

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金減少數1,207,220元及代管資產減少數197,773,995元。
- 2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市士林區雨農國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 預算項目 | 決算數 | 調整數 | 會計收支 | 會計科目 |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|----------|
| 基金來源 | 137,760,593 | 3,630,744 | 141,391,337 | 收入 |
| 勞務收入 | 600 | | 600 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 62,348 | 3,160,881 | 3,223,229 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 134,206,236 | | 134,206,236 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 2,577,665 | | 2,577,665 | 教學收入 |
| 其他收入 | 913,744 | 469,863 | 1,383,607 | 其他收入 |
| 基金用途 | 139,417,191 | 835,953 | 140,253,144 | 支出 |
| 用人費用 | 111,559,955 | | 111,559,955 | 人事支出 |
| 服務費用 | 5,099,268 | 3,471,244 | 8,570,512 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 1,741,982 | -1,741,982 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 12,800 | -12,800 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 1,628,422 | -1,628,422 | | |
| 短絀、賠償給付與支應退場支出 | 88,040 | -88,040 | | |
| 購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資 | 19,135,907 | -19,135,907 | | |
| 其他 | 150,817 | 16,683,346 | 16,834,163 | 其他支出 |
| 其他 | 150,817 | 16,683,346 | 16,834,163 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | -1,656,598 | 2,794,791 | 1,138,193 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 8,711,043 | 9,860,688 | 18,571,731 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 7,054,445 | 12,655,479 | 19,709,924 | 期末淨資產 |

註：

地方教育發展基金-臺北市士林區雨農國民小學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 110 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」509萬9,268元與會計科目「業務支出」857萬512元間之調整數347萬1,244元，係「材料及用品費」174萬1,982元、「租金、償債、利息及相關手續費」1萬2,800元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」162萬8,422元、「短絀、賠償給付與支應退場支出」8萬8,040元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中316萬881元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中46萬9,863元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」327萬4,525元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」1萬3,989元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」1,913萬5,907元，其中245萬2,561元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘1,668萬3,346元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

裝

主辦會計人員：

會計室
主 任 鄒聲虹

機關長官：

臺北市士林區
雨農國民小學
校 長 陳玟錡

訂